

ぼっぼ学童教室拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 日昇会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
保育事業収入	14,963,400	14,284,000	679,400	
その他の事業収入	14,963,400	14,284,000	679,400	
補助金事業収入(公費)	720,000	50,600	669,400	
補助金事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	8,221,000	8,240,000	△ 19,000	
受託事業収入(一般)	4,850,700	4,831,700	19,000	
その他の事業収入	1,171,700	1,161,700	10,000	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	63	145	△ 82	
その他の収入	85,946	85,946	0	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	0	0	0	
雑収入	85,946	85,946	0	
事業活動収入計(1)	15,049,409	14,370,091	679,318	
支出				
人件費支出	8,036,421	8,119,416	△ 82,995	
職員給料支出	0	0	0	
職員賞与支出	50,000	0	50,000	
非常勤職員給与支出	7,456,886	7,414,546	42,340	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	0	0	0	
法定福利費支出	529,535	704,870	△ 175,335	
事業費支出	1,222,794	1,259,629	△ 36,835	
給食費支出	407,143	446,988	△ 39,845	
保健衛生費支出	17,440	30,640	△ 13,200	
保育材料費支出	220,411	226,477	△ 6,066	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	186,430	85,655	100,775	
保険料支出	166,920	265,200	△ 98,280	
賃借料支出	0	0	0	
車両費支出	216,340	196,559	19,781	
雑支出	8,110	8,110	0	
事務費支出	630,214	666,262	△ 36,048	
福利厚生費支出	60,190	55,290	4,900	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	0	0	0	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	123,274	188,557	△ 65,283	
印刷製本費支出	0	0	0	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	5,100	5,760	△ 660	
会議費支出	1,980	0	1,980	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	182,600	222,200	△ 39,600	
手数料支出	43,120	7,895	35,225	
保険料支出	990	0	990	
賃借料支出	0	0	0	
土地・建物賃借料支出	70,400	96,800	△ 26,400	
保守料支出	52,800	0	52,800	
雑支出	89,760	89,760	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
利用者等外給食費支出	0	0	0	
雑支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	9,889,429	10,045,307	△ 155,878	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	5,159,980	4,324,784	835,196	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	400,000	△ 400,000	
施設整備等補助金収入	0	400,000	△ 400,000	
設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	

ぼっぼ学童教室拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 日昇会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
車輛運搬具売却収入	0	0	0	
器具及び備品売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	400,000	△ 400,000	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	275,000	275,000	0	
土地取得支出	0	0	0	
建物取得支出	0	0	0	
構築物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	275,000	275,000	0	
建設仮勘定取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	275,000	275,000	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 275,000	125,000	△ 400,000	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	0	0	0	
学童施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
積立資産支出	0	0	0	
学童施設整備等積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	4,884,980	4,449,784	435,196	
前期末支払資金残高(12)	10,104,796	10,104,796	0	
当期末支払資金残高(11+12)	14,989,776	14,554,580	435,196	

ほっほ学童教室拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日 （至）令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 日昇会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部				
収 益				
保育事業収益		14,284,000	13,370,997	913,003
その他の事業収益		14,284,000	13,370,997	913,003
補助金事業収益（公費）		50,600	487,033	△ 436,433
補助金事業収益（一般）		0	0	0
受託事業収益（公費）		8,240,000	6,407,625	1,832,375
受託事業収益（一般）		4,831,700	5,102,339	△ 270,639
その他の事業収益		1,161,700	1,374,000	△ 212,300
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		14,284,000	13,370,997	913,003
費 用				
人件費		8,119,416	7,800,377	319,039
職員給料		0	5,954,149	△ 5,954,149
職員賞与		0	1,092,280	△ 1,092,280
非常勤職員給与		7,414,546	0	7,414,546
派遣職員費		0	0	0
退職給付費用		0	0	0
法定福利費		704,870	753,948	△ 49,078
事業費		1,259,629	1,107,042	152,587
給食費		446,988	451,832	△ 4,844
保健衛生費		30,640	0	30,640
保育材料費		226,477	111,656	114,821
水道光熱費		0	0	0
燃料費		0	0	0
消耗器具備品費		85,655	323,503	△ 237,848
保険料		265,200	193,730	71,470
賃借料		0	0	0
車両費		196,559	14,272	182,287
雑費		8,110	12,049	△ 3,939
事務費		666,262	685,077	△ 18,815
福利厚生費		55,290	10,190	45,100
職員被服費		0	0	0
旅費交通費		0	0	0
研修研究費		0	2,220	△ 2,220
事務消耗品費		188,557	69,823	118,734
印刷製本費		0	0	0
水道光熱費		0	0	0
燃料費		0	0	0
修繕費		0	3,800	△ 3,800
通信運搬費		5,760	4,964	796
会議費		0	0	0
広報費		0	0	0
業務委託費		222,200	172,700	49,500
手数料		7,895	2,650	5,245
保険料		0	0	0
賃借料		0	0	0
土地・建物賃借料		96,800	96,800	0
保守料		0	0	0
雑費		89,760	321,930	△ 232,170
減価償却費		326,913	232,775	94,138
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 265,693	△ 153,291	△ 112,402
サービス活動費用計(2)		10,106,527	9,671,980	434,547
サービス活動増減差額(3=1-2)		4,177,473	3,699,017	478,456
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		0	0	0
受取利息配当金収益		145	90	55
その他のサービス活動外収益		85,946	0	85,946
受入研修費収益		0	0	0
利用者等外給食収益		0	0	0
雑収益		85,946	0	85,946
サービス活動外収益計(4)		86,091	90	86,001

ぽっぽ学童教室拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日 （至）令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 日昇会

（単位：円）

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
利用者等外給食費	0	0	0
雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	86,091	90	86,001
経常増減差額(7=3+6)	4,263,564	3,699,107	564,457
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	400,000	1,000,000	△ 600,000
施設整備等補助金収益	400,000	1,000,000	△ 600,000
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
車両運搬具受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	400,000	1,000,000	△ 600,000
費用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
建物売却損・処分損	0	0	0
構築物売却損・処分損	0	0	0
車両運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	400,000	1,000,000	△ 600,000
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	400,000	1,000,000	△ 600,000
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	4,263,564	3,699,107	564,457
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	10,326,923	6,627,816	3,699,107
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	14,590,487	10,326,923	4,263,564
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
学童施設整備等積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
学童施設整備等積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	14,590,487	10,326,923	4,263,564

ぼっぼ学童教室拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 日昇会

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	14,660,090	10,821,132	3,838,958	流動負債	105,510	716,336	△ 610,826
現金預金	14,190,490	10,816,632	3,373,858	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	19,000	4,500	14,500	事業未払金	49,666	57,312	△ 7,646
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	450,600	0	450,600	役員等短期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払費用	0	0	0	未払費用	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	55,844	659,024	△ 603,180
				仮受金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,016,923	1,068,836	△ 51,913	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	1,016,923	1,068,836	△ 51,913	負債の部合計	105,510	716,336	△ 610,826
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	981,016	846,709	134,307
車輛運搬具	1	183,852	△ 183,851	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	1,016,922	884,984	131,938	学童施設整備等積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	14,590,487	10,326,923	4,263,564
有形リース資産	0	0	0	（うち当期活動増減差額）	4,263,564	3,699,107	564,457
ソフトウェア	0	0	0				
学童施設整備等積立資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	15,571,503	11,173,632	4,397,871
資産の部合計	15,677,013	11,889,968	3,787,045	負債及び純資産の部合計	15,677,013	11,889,968	3,787,045

計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 日昇会
 拠点区分名：ぼっぼ学童教室拠点区分

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 — 該当する事項はない。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産(リース資産を除く)
当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産(リース資産を除く)
当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。
 - ③リース資産 — 該当する事項はない。
- (3) 引当金の計上基準 — 該当する事項はない。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ぼっぼ学童教室拠点区分計算書類
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊿)) — 作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿)) — 作成していない。
当拠点では、サービス区分は設定していない。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

6. 担保に供している資産

該当する事項はない。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)			
	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	553,770	553,769	1
器具及び備品	1,207,800	190,878	1,016,922
合 計	1,761,570	744,647	1,016,923

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)			
	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	19,000	0	19,000
合 計	19,000	0	19,000

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

10. 重要な後発事象

該当する事項はない。

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

国庫補助金等特別積立金積立の対象物品のうち、即時に費用処理した物品に対応し取崩した額は129,251円である。なお、サービス活動費用の国庫補助金等特別積立金取崩額に加算している。